



NN Asigurari de Viata S.A.

Fondul de Pensii Facultative NN OPTIM

Raportari contabile semestriale la data de 30 iunie 2023

**intocmite in conformitate cu Norma nr. 34/2016 privind sistemul
de raportare contabilă semestrială în domeniul pensiilor private
cu modificarile si completarile ulterioare**



CUPRINS :

Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii la data de
30.06.2023

Situatia veniturilor si cheltuielilor la data de 30.06.2023

Balanta de verificare sintetica a entitatii la data de 30.06.2023

DATE DE IDENTIFICARE

Judet	Bucuresti
Denumirea fondului de pensii	FPF NN OPTIM
Cod de inregistrare al fondului de pensie atribuit de ASF	FP3-1069
Denumirea administratorului	NN ASIGURARI DE VIATA SA
Cod de inregistrare al administratorului atribuit de ASF	SAA-RO-9112925
Numele și prenumele persoanei care a întocmit raportarea	Anca Mihalache
Data la care se face referire	30/06/2023

BILANȚ
la data de 30 iunie 2023

COD 10

Denumirea indicatorului	Nr. rând.	Sold la începutul exercițiului financiar (lei)	Sold la 30/06/2023 (lei)
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4
A. ACTIVE FINANCIARE			
I. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Titluri imobilizate (ct.265)	1	366,411,373	384,877,785
2. Creanțe imobilizate (ct. 267)	2	1,074,614,113	1,327,150,406
TOTAL (rd. 01 la 02)	3	1,441,025,486	1,712,028,191
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. CREANȚE (sume ce trebuie să fie încasate după o perioadă mai mare de un an)			
1. Clienți (ct.411)	4	-	-
2. Efecte de primit de la clienți (ct.413)	5	-	-
3. Creanțe – furnizori debitori (ct. 409)	6	-	-
4. Decontări cu participanții (ct. 452)	7	-	-
5. Alte creanțe (ct. 267+446*+461+473*+5187)	8	3,541,369	3,541,216
TOTAL (rd. 04 la 08)	9	3,541,369	3,541,216
II. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT			
1. Investiții financiare pe termen scurt (ct. 506+508+5113 +5114)	10	130,961,942	85,494,749
III. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.5112+512+531)	11	11,302,111	13,528,770
ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 09+10+11)	12	145,805,422	102,564,735
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	13	-	-
D. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Avansuri încasate(ct.419)	14	-	-
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	15	34,689	38,252
3. Efecte de plătit (ct. 403)	16	-	-
4. Sume datorate privind decontările cu participanții (ct. 452** + 459)	17	7,960,052	9,193,703
5. Alte datorii (ct.269+446**+462+463+473**+509+5186)	18	6,251,741	10,829,195
TOTAL (rd. 14 la 18)	19	14,246,482	20,061,150
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE (rd.12 +13-19-)	20	131,237,848	82,161,308
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 03+20)	21	1,572,263,334	1,794,189,499
G. DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN			
1. Avansuri încasate(ct. 419)	22	-	-
2. Datorii comerciale (ct. 401+408)	23	-	-
3. Efecte de plătit (ct. 403)	24	-	-
4. Sume datorate privind decontări cu participanții (ct. 452** + 459)	25	1,987,220	2,272,326
5. Alte datorii (ct.269+446**+462+463+473**+509+5186)	26	-	-
TOTAL (rd. 22 la 26)	27	1,987,220	2,272,326
H. VENITURI ÎN AVANS (ct. 472)	28	321,092	342,277
I. CAPITALURI PROPRII			
1. Capitalul fondului de pensii private (ct. 1017)	29	1,650,345,796	1,677,899,655
2. Rezerve specifice activității fondurilor de pensii (ct. 106)	30	-	-
3. Rezultatul reportat aferent activității fondurilor de pensii (ct. 1171)			
Profit (ct. 1171 – sold creditor)	31	-	-
Pierdere (ct. 1171 – sold debitor)	32	-	-
4. Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile (ct. 1174)			
Profit (ct. 1174 – sold creditor)	33	-	-
Pierdere (ct. 1174 – sold debitor)	34	-	-
5. Profitul sau pierderea exercițiului financiar (ct. 121)			
Profit (ct.121 – sold creditor)	35	-	114,017,518
Pierdere (ct.121 – sold debitor)	36	80,069,682	-
6. Repartizarea profitului (ct. 129)	37	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 29+30+31-32+33-34+35-36-37)	38	1,570,276,114	1,791,917,173

DIRECTOR EXECUTIV FINANCIAR
Gerke Witteveen

Intocmit,
Anca Mihalache
Contabil Sef

DATE DE IDENTIFICARE			
Judet	Bucuresti		
Denumirea fondului de pensii	FPF NN OPTIM		
Cod de inregistrare al fondului de pensie atribuit de ASF	FP3-1069		
Denumirea administratorului	NN ASIGURARI DE VIATA SA		
Cod de inregistrare al administratorului atribuit de ASF	SAA-RO-9112925		
Numele și prenumele persoanei care a întocmit raportarea	Anca Mihalache		
Data la care se face referire	30/06/2023		
CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE la data de 30 iunie 2023			
COD 20			
Denumirea indicatorului	Nr. rând	Realizări aferente perioadei de raportare	
		30/06/2022 (lei)	30/06/2023 (lei)
Col. 1	Col. 2	Col. 3	Col. 4
A. VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
1. Venituri din imobilizări financiare (ct.761)	01	23,515,263	10,419,341
2. Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct.762)	02	-	-
3. Venituri din creanțe imobilizate (ct.763)	03	84,508,846	152,190,357
4. Venituri din investiții financiare cedate (ct.764)	04	1,190,839	239,904
5. Venituri din dobânzi (ct.766)	05	22,110,930	30,817,655
6. Alte venituri financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.765+767+768)	06	344,559,393	286,911,959
7. Venituri din comisioane specifice fondului de pensii (ct.704)	07	-	-
8. Alte venituri din activitatea curentă (ct.754+758)	08	4,415	-
TOTAL VENITURI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd. 01 la 08)	09	475,889,686	480,579,216
B. CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
1. Cheltuieli privind investițiile financiare cedate (ct.664)	10	79,694	134,610
2. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	11	-	36,623
3. Alte cheltuieli financiare, inclusiv din diferențe de curs valutar (ct.663+665+667+668)	12	588,731,158	349,744,119
4. Cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct.622) (rd. 13 =13.1+13.2+13.3+13.4+13.5) din care:	13	14,239,347	16,645,407
4.1 Cheltuieli privind comisioanele datorate depozitarului (ct. 6221) (rd. 13.1=13.1.1+13.1.2+13.1.3)	13.1	119,726	131,756
4.1.1 Cheltuieli privind activitatea de depozitare (ct. 62211)	13.1.1	119,726	131,756
4.1.2 Cheltuieli privind activitatea de custodie (ct. 62212)	13.1.2	-	-
4.1.3 Cheltuieli privind activitatea de decontare (ct. 62213)	13.1.3	-	-
4.2 Cheltuieli privind comisioanele datorate societăților de servicii de investiții financiare (intermediarilor) (ct. 6222)	13.2	87,241	53,337
4.3 Cheltuieli privind onorariile de audit (ct. 6223)	13.3	14,163	19,141
4.4 Cheltuieli privind comisioanele administratorului (ct. 6224)	13.4	14,017,334	16,440,187
4.5 Alte cheltuieli privind comisioanele, onorariile și cotizațiile (ct. 6229)	13.5	883	986
5. Cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate (ct.627)	14	1,326	939
6. Cheltuieli privind alte servicii executate de terți (ct.628)	15	-	-
7. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	16	-	-
8. Alte cheltuieli din activitatea curentă (ct.654+658)	17	4,415	-
TOTAL CHELTUIELI DIN ACTIVITATEA CURENTĂ (rd.10 la 17)	18	603,055,940	366,561,698
C. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA CURENTĂ			
- profit (rd.09-18)	19	-	114,017,518
- pierdere (rd.18-09)	20	127,166,254	-
D. TOTAL VENITURI (rd. 09)	21	475,889,686	480,579,216
E. TOTAL CHELTUIELI (rd. 18)	22	603,055,940	366,561,698
F. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR (ct.121)			
Profit (21-22)	23	-	114,017,518
Pierdere (22-21)	24	127,166,254	-
DIRECTOR EXECUTIV FINANCIAR Gerke Witteveen			
Intocmit, Anca Mihalache Contabil Sef			

BALANTA SINTETICA DE VERIFICARE - iunie 2023

Numele Companiei:	PPF NN OPTIM
Valuta:	RON

la data de: 30.06.2023

Simbolul conturilor	Denumirea conturilor	Total sume precedente		Rulajele lunii curente		Total sume		Soldurile finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1	Conturi de capitaluri	80,069,682.10	1,650,345,795.65	568,532,530.56	2,315,680,087.96	63,366,754.80	108,106,361.08	631,869,285.36	2,423,786,459.04
101	Capital si rezerve	0.00	1,650,345,795.65	101,500,279.56	1,759,920,472.36	3,667,942.38	23,147,405.03	105,168,221.94	1,783,067,877.39
1017	Capital priv unitatile de fond	0.00	1,650,345,795.65	101,500,279.56	1,759,920,472.36	3,667,942.38	23,147,405.03	105,168,221.94	1,783,067,877.39
117	Rezultatul reportat	0.00	0.00	80,069,682.10	0.00	0.00	0.00	80,069,682.10	0.00
121	Rezultatul exercitiului fin	0.00	0.00	386,962,568.90	475,689,943.50	59,668,812.42	84,958,956.05	446,631,381.32	560,648,895.55
2	Conturi de imobilizari	1,441,025,485.49	0.00	2,048,535,584.09	346,292,584.79	139,392,302.64	129,607,110.51	2,187,927,886.73	475,899,695.30
2651	Actiuni	366,411,372.49	0.00	585,024,417.53	197,697,330.35	45,673,803.77	48,123,105.33	630,698,221.30	245,820,435.68
267	Creatițe imobilizate	1,074,614,113.00	0.00	1,463,511,166.56	148,595,254.44	93,718,498.87	81,484,005.18	1,557,229,665.43	230,079,259.62
2671	Titluri de stat	979,536,248.38	0.00	1,318,807,602.60	109,381,549.90	86,362,452.95	73,858,375.22	1,405,170,055.55	183,239,925.12
2672	Obligatiuni municipale	5,452,985.52	0.00	10,318,053.19	152,055.01	57,256.00	0.00	10,375,309.19	152,055.01
2673	Obligatiuni corporative	49,765,391.88	0.00	63,093,747.35	220,001.76	266,013.96	169,311.45	63,359,761.31	389,313.21
2674	Obligatiuni guvernamentale	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00
2679	Creatițe imobilizate dobanda	24,859,487.22	0.00	56,291,763.42	23,841,647.77	7,082,775.96	7,456,318.51	63,324,539.38	31,297,966.28
4	Conturi de terti	3,541,368.94	16,554,794.10	1,005,148,175.45	1,014,572,181.74	246,912,220.53	256,622,751.22	1,252,060,395.98	1,271,194,932.96
408	Furnizori si conturi asimilate	0.00	34,689.55	13,688,052.09	13,723,769.21	2,899,470.05	2,902,004.79	16,587,522.14	16,625,774.00
4081	Estimare comis admin activ net	0.00	0.00	13,564,045.03	13,564,045.03	2,876,141.66	2,876,141.66	16,440,186.69	0.00
4082	Estimare taxa de audit	0.00	17,136.00	33,104.77	0.00	0.00	3,172.60	17,136.00	36,277.37
4083	Estimare Comision depozitare	0.00	4,161.64	24,122.75	28,284.39	4,952.35	4,818.11	33,102.50	0.00
4084	Estimare Comision custodie	0.00	13,391.91	82,748.31	98,335.02	18,376.04	17,872.42	101,124.35	116,207.44
446	Alte impozite, taxe si asimil	0.00	241,714.00	887,119.00	1,043,318.00	156,199.00	143,931.00	1,043,318.00	1,187,245.00
452	Decontări cu participanții	0.00	386.87	120,122,976.12	120,211,873.99	25,140,255.68	25,170,867.68	145,269,231.80	145,382,741.67
4521	Particip la PPF contributii	0.00	0.00	109,574,966.71	109,574,966.71	23,147,405.03	23,147,405.03	132,722,371.74	132,722,371.74
4522	Sume datorate particip la PPF	0.00	386.87	10,548,009.41	10,636,907.28	1,992,850.65	2,023,462.65	12,540,860.06	12,660,369.93
459	Decontari cu participanti PE	0.00	9,994,113.99	9,052,037.63	20,416,546.03	1,881,528.97	1,863,539.41	10,933,566.60	22,280,885.44
461	Debitori diversi	3,541,368.94	0.00	103,672,587.60	93,751,009.62	52,036,427.63	58,416,789.85	155,709,015.20	152,167,799.50
4610	Debitori diversi	3,541,368.94	0.00	103,672,587.60	93,751,009.62	52,036,427.63	58,416,789.85	155,709,015.20	152,167,799.50
462	Creditori diversi	0.00	5,448,047.42	336,908,277.51	342,439,025.64	77,661,129.18	82,272,886.04	414,569,406.69	424,711,911.68
4621	Creditor - depozitar	0.00	0.00	107,857.28	107,857.28	23,328.39	23,328.39	131,185.67	131,185.67
4622	Creditori diversi	0.00	2,675,088.67	320,658,773.65	323,237,758.56	74,315,800.89	78,875,955.95	394,974,574.54	402,113,714.51
4623	Creditor - auditor fond	0.00	0.00	17,136.00	17,136.00	0.00	0.00	17,136.00	17,136.00
4624	Creditori-administrare fond	0.00	2,556,463.49	13,306,971.61	16,120,670.57	2,813,719.41	2,876,162.11	16,120,691.02	18,996,832.68
4628	Alți creditori diversi	0.00	216,495.26	2,817,538.97	2,955,603.23	508,280.49	497,439.59	3,325,819.46	3,453,042.82
463	Dif. Valoare garantata	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00	0.41	0.41
4631	Diferenta val gar plati unice	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00	0.41	0.41
472	Venituri inregistrate in avans	0.00	321,091.69	661,429.53	1,004,155.39	232,671.53	232,223.03	894,101.06	1,236,378.42
473	Decontari op in curs clarific	0.00	574,750.58	420,155,695.57	421,982,483.45	86,904,538.49	85,620,509.42	507,060,234.06	507,602,992.87
4730	Contrib in curs de clarificare	0.00	561,979.34	328,669,456.19	330,216,916.76	69,452,501.73	68,445,895.68	398,121,957.92	398,662,811.44
4731	Tranzit sume datorate	0.00	0.00	31,384,795.37	31,384,799.37	5,595,284.65	5,595,284.65	36,980,084.02	36,980,084.02
4732	Conturi tehnice-plati in tranz	0.00	12,771.24	20,082,946.23	20,362,273.54	3,992,181.62	3,714,758.60	24,075,127.85	24,077,032.14
4734	Tranzit taxe	0.00	0.00	800,830.00	800,830.00	121,299.00	121,299.00	922,129.00	922,129.00
4735	Sume in decontare	0.00	0.00	20,013,755.85	20,013,755.85	4,004,449.62	4,004,449.62	24,018,205.47	24,018,205.47
4739	Conturi teh-plati in tranz PE	0.00	0.00	19,203,907.93	19,203,907.93	3,738,821.87	3,738,821.87	22,942,729.80	22,942,729.80
5	Conturi de trezorerie	142,264,053.22	0.00	4,804,897,575.70	4,750,569,001.31	759,168,371.17	714,473,426.33	5,564,065,946.87	5,465,042,427.64
508	Alte investitii pe TS si asim	130,961,942.22	0.00	1,773,633,360.90	1,734,370,503.95	220,477,832.12	174,015,940.33	1,993,881,193.02	1,908,386,444.28
5081	Depozite in lei si valuta	110,389,961.90	0.00	1,715,042,930.79	1,699,294,491.22	217,471,032.31	172,400,485.10	1,932,513,963.10	1,871,694,976.32
5084	Alte Titluri de plasament	0.00	0.00	22,514,527.50	22,514,527.50	0.00	0.00	22,514,527.50	22,514,527.50
5085	OPCVM transacionabile	20,352,828.98	0.00	34,389,634.97	10,877,630.20	2,668,000.18	1,535,910.09	37,057,685.15	12,413,540.29
5089	Dobanda depozite	219,151.34	0.00	1,686,267.64	1,683,855.03	108,799.63	79,545.14	1,795,067.27	1,763,400.17
512	Conturi curente la bănci	11,302,111.00	0.00	2,637,737,215.57	2,622,671,498.13	460,636,279.15	463,173,226.10	3,098,373,494.72	3,084,844,724.23

5121	Conturi la banci în lei	10,968,297.09	0.00	2,255,053,524.73	2,241,478,045.10	357,432,301.63	355,726,894.53	2,612,485,826.36	2,600,204,939.63	12,280,886.73	0.00
5124	Conturi la banci în valută	333,813.91	0.00	113,428,024.11	111,937,786.30	18,138,710.76	18,381,064.81	131,566,734.87	130,318,851.11	1,247,883.76	0.00
5125	Sume în curs de decontare	0.00	0.00	269,255,666.73	269,255,666.73	85,065,266.76	85,065,266.76	354,320,933.49	354,320,933.49	0.00	0.00
518	Dobânzi	0.00	0.00	26,912.14	26,912.14	6,712.49	6,712.49	33,624.63	33,624.63	0.00	0.00
581	Viramente interne	0.00	0.00	393,500,087.09	393,500,087.09	78,277,547.41	78,277,547.41	471,777,634.50	471,777,634.50	0.00	0.00
6	Conturi de cheltuieli	0.00	0.00	306,892,886.80	306,892,886.80	59,668,812.42	59,668,812.42	366,561,699.22	366,561,699.22	0.00	0.00
622	Ch comisi onorarii si cotizatii	0.00	0.00	13,737,564.51	13,737,564.51	2,907,843.19	2,907,843.19	16,645,407.70	16,645,407.70	0.00	0.00
6221	Comision depoz, custodie, decon	0.00	0.00	109,065.86	109,065.86	22,690.53	22,690.53	131,756.39	131,756.39	0.00	0.00
6222	Comisioane tranzactionare	0.00	0.00	47,498.63	47,498.63	5,838.40	5,838.40	53,337.03	53,337.03	0.00	0.00
6223	Comision taxa de audit	0.00	0.00	15,968.77	15,968.77	3,172.60	3,172.60	19,141.37	19,141.37	0.00	0.00
6224	Comis admin activ net	0.00	0.00	13,564,045.03	13,564,045.03	2,876,141.66	2,876,141.66	16,440,186.69	16,440,186.69	0.00	0.00
6229	Comisioane Tax Reclaim	0.00	0.00	986.22	986.22	0.00	0.00	986.22	986.22	0.00	0.00
627	Chelt cu serv banc si asim	0.00	0.00	802.36	802.36	136.34	136.34	938.70	938.70	0.00	0.00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00
663	Pierderi creante participatii	0.00	0.00	82,953,503.63	82,953,503.63	15,281,854.37	15,281,854.37	98,235,358.00	98,235,358.00	0.00	0.00
664	Pierderi din active cedate	0.00	0.00	0.00	0.00	134,609.78	134,609.78	134,609.78	134,609.78	0.00	0.00
6642	Pierderi din active TS cedate	0.00	0.00	0.00	0.00	134,609.78	134,609.78	134,609.78	134,609.78	0.00	0.00
665	Chelt din diferente curs	0.00	0.00	15,580,759.89	15,580,759.89	1,833,284.66	1,833,284.66	17,414,044.55	17,414,044.55	0.00	0.00
666	Cheltuieli cu dobanzile	0.00	0.00	29,831.28	29,831.28	6,791.86	6,791.86	36,623.14	36,623.14	0.00	0.00
668	Alte cheltuieli financiare	0.00	0.00	194,590,424.72	194,590,424.72	39,504,292.22	39,504,292.22	234,094,716.94	234,094,716.94	0.00	0.00
7	Conturi de venituri	0.00	0.00	395,620,261.40	395,620,261.40	84,958,956.05	84,958,956.05	480,579,217.45	480,579,217.45	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00
7588	Venituri din sume prescise	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00	0.41	0.41	0.00	0.00
761	Venituri din imobilitari fin	0.00	0.00	7,774,779.77	7,774,779.77	2,644,561.56	2,644,561.56	10,419,341.33	10,419,341.33	0.00	0.00
763	Ven din creante imobilizate	0.00	0.00	125,502,018.56	125,502,018.56	26,688,338.77	26,688,338.77	152,190,357.33	152,190,357.33	0.00	0.00
764	Ven din investitii fin cedate	0.00	0.00	234,104.56	234,104.56	5,800.00	5,800.00	239,904.56	239,904.56	0.00	0.00
7641	Castig din active TL cedate	0.00	0.00	0.00	0.00	5,800.00	5,800.00	5,800.00	5,800.00	0.00	0.00
7642	Castig din active TS cedate	0.00	0.00	234,104.56	234,104.56	0.00	0.00	234,104.56	234,104.56	0.00	0.00
765	Venituri din dif curs valutar	0.00	0.00	17,994,935.58	17,994,935.58	1,977,778.15	1,977,778.15	19,972,713.73	19,972,713.73	0.00	0.00
766	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	25,297,160.65	25,297,160.65	5,520,494.10	5,520,494.10	30,817,654.75	30,817,654.75	0.00	0.00
7660	Dobanda cont curent	0.00	0.00	0.20	0.20	0.03	0.03	0.23	0.23	0.00	0.00
7661	Venituri din dobanzi	0.00	0.00	25,297,160.45	25,297,160.45	5,520,494.07	5,520,494.07	30,817,654.52	30,817,654.52	0.00	0.00
768	Alte venituri financiare	0.00	0.00	218,817,261.87	218,817,261.87	48,121,983.47	48,121,983.47	266,939,245.34	266,939,245.34	0.00	0.00
Total		1,666,900,589.75	1,666,900,589.75	9,129,627,014.00	9,129,627,014.00	1,353,437,417.61	1,353,437,417.61	10,483,064,431.61	10,483,064,431.61	1,814,592,926.41	1,814,592,926.41

14-6-30/a

Conducatorul compartimentului financiar contabil,
Anca Mihalache

Intocmit,
Ana-Maria Iordache


